

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

2º Semestre de 2022

SECRETARIA DE GESTÃO DE INTEGRIDADE, RISCOS E CONTROLES INTERNOS – PR/SIRC

CODEVASF 

Relatório de Atividades

– 2º semestre 2022 –

Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – PR/SIRC

Sumário

1. APRESENTAÇÃO	2
2. GESTÃO INTERNA	3
3. INICIATIVAS	4
3.1. GESTÃO DE RISCOS	4
3.1.1. Implementação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	4
3.1.2. Implementação do 2º Ciclo do Gerenciamento de Riscos	6
3.1.3. Software de Gerenciamento de Riscos	6
3.1.4. Hospedagem, Alimentação e Disponibilização do GRISCO.....	7
3.1.5. Matriz de Riscos em Contratos	7
3.1.6. Desenvolvimento de Metodologia para Análise de Incertezas e Riscos dos Objetivos Estratégicos.....	8
3.1.7. Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 2022	8
3.1.8. Monitoramento dos Controles Idealizados no Gerenciamento de Riscos da Codevasf	8
3.2. INTEGRIDADE PÚBLICA	9
3.2.1. Atualização do Plano de Integridade.....	9
3.2.2. Realização do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf	10
3.2.3. Cartilha de Integridade e Ética da Codevasf – Período Eleitoral 2022	11
3.2.4. Monitoramento das Iniciativas do Plano de Integridade	11
3.3. CONTROLES INTERNOS	11
3.3.1. Fluxo de Acionamento de Controle Interno.....	11
3.3.2. Achados de Auditoria	12
3.3.3. Relatórios dos Integrantes dos NIRC's	12
3.3.4. IG-SEST	12
3.3.5. IGG TCU.....	13
3.3.6. Objetivo Estratégico 10: Planejamento Estratégico Institucional – PEI 2022-2026	13
3.3.7. Canal de Denúncias do Coaud.....	13
3.3.8. Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf.....	14
3.3.9. Plano Anual de Trabalho de PR/SIRC.....	14
3.3.10. Painéis de Controle	14
3.4. INTEGRAÇÃO, COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO	16
3.4.1. Realização da 5ª Pesquisa de Opinião do Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles (PRCIRC)	16
3.4.2. Capacitações Realizadas pela Equipe da PR/SIRC.....	16
3.4.3. Capacitações Solicitadas à Gestão	16
3.4.4. Informativo Trimestral.....	17
3.4.5. Divulgações	17
3.4.6. Ações de Desenvolvimento.....	19
3.4.7. Integração entre Instâncias de Supervisão	19
3.4.8. Integração com Outras Instâncias de Integridade, Riscos e Controles Internos	19
3.4.9. Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos - PRCTIRC...20	
4. CONSIDERAÇÕES FINAIS	21
ANEXO I - DO RESUMO DAS INICIATIVAS	23

1. APRESENTAÇÃO

Este documento tem a finalidade de informar à liderança executiva, ao controle interno, ao Comitê de Auditoria Estatutário e aos conselhos estabelecidos no âmbito da Codevasf, as iniciativas e ações em curso exercidas pela Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – PR/SIRC, ao longo de cada semestre do ano fiscal, para que sejam conhecidas as realizações no estabelecimento de uma cultura voltada para a Integridade, Riscos e Controles Internos na Empresa.

No 2º semestre de 2022, foram desenvolvidas 31 iniciativas de gestão da integridade, riscos e controles internos (GIRC) na Empresa, por esta Secretaria, foram divididas em 4 eixos norteadores, conforme Figura 1 e o progresso na implementação das ações encontra-se com 55% das ações previstas já concluídas (Figura 2).

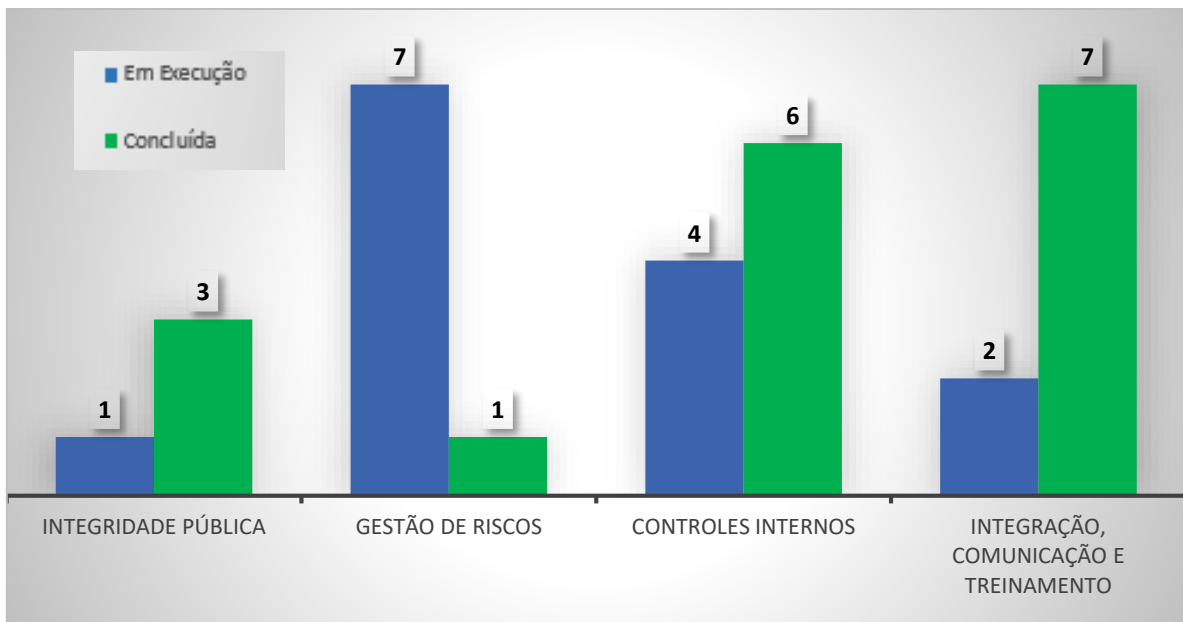


Figura 01: Estágio das Iniciativas por eixo previstas para o 2º semestre/2022

Fonte: PR/SIRC

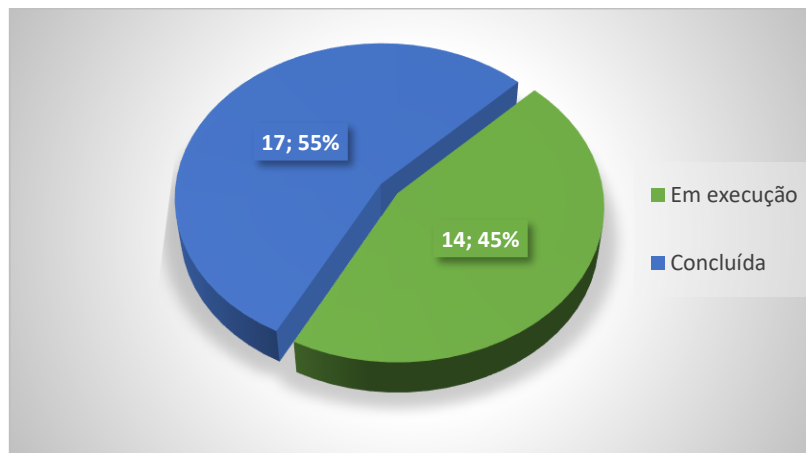


Figura 02: Progresso das Iniciativas previstas para o 2º semestre/2022

Fonte: PR/SIRC

2. GESTÃO INTERNA

Em julho de 2022, ocorreu o Processo Seletivo, para escolha da nova Chefia da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos - PR/SIRC, em atendimento às exigências para a ocupação do cargo estabelecidas no Estatuto Social da Empresa. Por meio da Deliberação nº 30 de 2022 e da Decisão nº 859 de 27 de julho de 2022, foi designada a nova Chefe da PR/SIRC, a qual apresentou nova proposta de trabalho de gestão composta por quatro eixos norteadores: “Controles Internos”, “Integridade Pública”, “Gestão de Riscos” e “Integração, Comunicação e Treinamento” (Figura 03), contendo estratégia de atuação por meio de cronograma de plano de trabalho. Nesse contexto, a Secretaria iniciou a implementação do Plano de Trabalho ora selecionado, dando continuidade às ações já em execução, dentre outras propostas.



Figura 03: Eixos Norteadores do Trabalho na PR/SIRC
Fonte: PR/SIRC

Com a nomeação da nova chefia, ocorreu remanejamento de funcionários na PR/SIRC, com a saída do chefe anterior e a vinda de um novo analista, por meio de movimentação interna, mantendo a força de trabalho em cinco colaboradores na equipe da secretaria.

Ressalta-se a necessidade de reforço da equipe, dada a quantidade de atribuições necessárias a serem implementadas na Empresa.

Após a sua designação, a Chefe da Secretaria assumiu também a função de Gestora de Segurança da Informação da Codevasf, conforme Decisão nº 1053/2022 de 16/09/2022, em atendimento aos Decretos nº 9.637, de 26/12/2018, nº 9.832, de 12/6/2019, nº 10.222, de 5/2/2020, e nº 10.641 de 2/3/2021. Com o intuito obter informações sobre a situação do acompanhamento da Segurança da Informação na Codevasf, a chefe da PR/SIRC encaminhou a CI PR/SIRC nº 34/2022 para o antigo gestor, solicitando relatório do período em que ocupou o cargo. Em resposta foi encaminhado o Relatório de Atividades GSI, cadastrado no e-Codevasf sob o nº EF926085. No uso de suas atribuições, a gestora estabeleceu tratativas com a AE/GTI, com o objetivo de dar encaminhamento às providências decorrentes do Ofício nº 205/2022/SECOG/SE-MDR, o qual tratou acerca da adesão da Codevasf à Rede Federal de Gestão de Incidentes Cibernéticos – ReGIC. Foi identificado que, para a adesão da Empresa à referida Rede, seria necessário reformular a Determinação para designar os membros da Equipe de Prevenção, Tratamento e Resposta a Incidentes Cibernéticos da Codevasf – ETIR, conforme Regimento aprovado. A articulação evidenciou que a Empresa estava apta a integrar a rede, no entanto, necessitaria da adoção de algumas providências. Dessa forma, por meio do Ofício nº 595/2022/PR/GB, o Diretor-Presidente da Codevasf informou da sua concordância quanto à adesão à ReGIC ao Secretário de Coordenação e Gestão do

Ministério de Desenvolvimento Regional -MDR e encaminhou o Termo de Adesão à Rede Federal de Gestão de Incidentes Cibernéticos, informando que os normativos internos orientados à segurança cibernética relacionado à segurança da informação encontravam-se em atualização. Tendo em vista as características e especificidades da função, a Gestora solicitou a movimentação, para a Secretaria, de analista com experiência no assunto, o qual não foi viabilizado pela Gestão da Empresa, que entendeu ser mais adequado alterar a titularidade da referida função da PR/SIRC para a AE. A decisão que nomeou a titular da Secretaria como Gestora de Segurança da Informação da Codevasf foi revogada pela Decisão nº 1246, de 23/11/2022, e, por meio da Decisão 1247/2022, a Presidência nomeou nova gestora para essa função. Em virtude da última nomeação, a chefe da Secretaria encaminhou para a nova gestora documentos referentes ao tema (CI PR/SIRC nº 45/2022).

Cumprir registrar que, em face de necessidades futuras de recursos de TI para apoiar as atividades da Secretaria, a gestão anterior foi demandada por e-mail pelo PR/GB a apresentar um levantamento de suas necessidades de softwares de apoio e ferramentas de produtividade a serem adquiridas, e que deveriam constar obrigatoriamente do Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI. O levantamento informado pela antiga gestão da PR/SIRC constou dos seguintes itens:

- Gerenciamento de equipes e atividades (*Microsoft Teams* dentre outros);
- Apoio a videoconferência baseada em software com autonomia do promotor e sem dependência de equipamentos;
- Montagem de painéis gráficos evolutivos para acompanhamento de planos e programas (BI, BD);
- Análise de cenários baseada em métodos preditivos e estatísticos;
- Gerenciamento de riscos com possibilidade de acompanhamento e realização de análises para conciliação institucional;
- Suporte a apresentação dinâmica de palestras com recursos audiovisuais e inserção de mídias.

Ainda no que se refere às ações da gestão anterior no semestre em referência, registra-se a aprovação do regimento interno do Comitê de Segurança da Informação - CSI mediante, Resolução nº 581, de 6 de julho de 2022. Foi solicitado à AE/GPEUGP, a sua publicação na intranet, no menu "Organizacional - Regimentos", e a divulgação do documento, conforme evidências constantes do processo 59500.000581/2022-13-e.

3. INICIATIVAS

3.1. GESTÃO DE RISCOS

3.1.1. Implementação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos

Em se tratando do 1º ciclo de implantação do gerenciamento de riscos na Empresa, no segundo semestre, a PR/SIRC concluiu a 2ª etapa (Identificação dos Riscos) iniciada no primeiro semestre de 2022, supervisionando e assessorando diretamente o processo com as gerências e apoio dos NIRC's. A 2ª etapa contou com estratégia de palestras, oficinas e monitorias conforme cronograma previamente estabelecido.

Com o intuito de dar celeridade ao processo de implementação do gerenciamento de riscos, a 3ª (Análise e Avaliação) e a 4ª (Resposta e Tratamento ao Risco) etapas foram realizadas, concomitantemente. Foi solicitado apoio à AA/GGP/UDP, a fim de disponibilizar sala de treinamento para a realização de oficinas com as gerências e os NIRC's de cada área, além da realização de 02 (duas) palestras, em formato presencial no auditório da Empresa com transmissão por videoconferência

para as SRs, com o objetivo de dar orientações e conceitos relacionados à metodologia previamente às atividades das oficinas (Figura 4). Os eventos transcorreram de forma participativa, até mesmo como consequência do retorno do trabalho presencial. Foram realizadas duas palestras, com carga horária de 2 horas cada, e oficinas, realizadas por área, cada uma com o total de 3 horas, todas ministradas por empregados da Secretaria. A equipe da SIRC esteve disponível durante cada evento para a confecção dos artefatos juntamente com as gerências e se colocaram à disposição para o esclarecimento de dúvidas. Além das palestras e oficinas, também foram realizados atendimentos presenciais para sanar quaisquer dúvidas, problemas ou inquietudes que poderiam ter permanecido ao longo do processo.

Após o recebimento dos trabalhos elaborados, a equipe da Secretaria realizou as análises de conformidade, momento em que foram realizados os ajustes necessários para a apresentação dos produtos nos seus respectivos processos.



Figura 4: Equipe da PR/SIRC e Reunião em Palestras e Oficinas da 3ª e 4ª etapa MGR
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

A partir dos resultados obtidos por meio da implementação 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf, distribuídos conforme Figuras 5 a 9, a PR/SIRC pode consolidar os 178 processos de negócios mapeados, os 239 riscos identificados e classificação, os 72 riscos priorizados para tratamento e os 101 planos de tratamento idealizados, analisá-los e elaborar o Relatório do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf com vistas à apresentação à Liderança Executiva. O referido Relatório foi cadastrado no e-Codevasf por meio do processo nº 59500.003461/2022-60-e, e submetido à apreciação da Diretoria Executiva, do Comitê de Auditoria Estatutário e aprovação do Conselho de Administração da Codevasf.

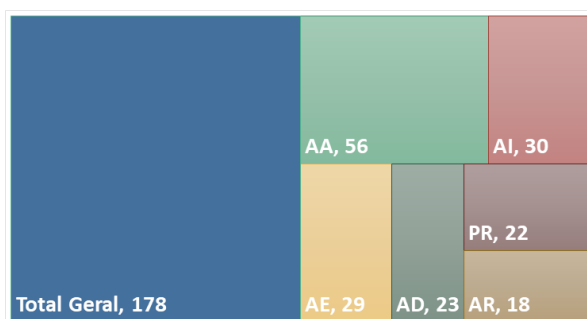


Figura 5: Quantidade de Processos levantados por Área.
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

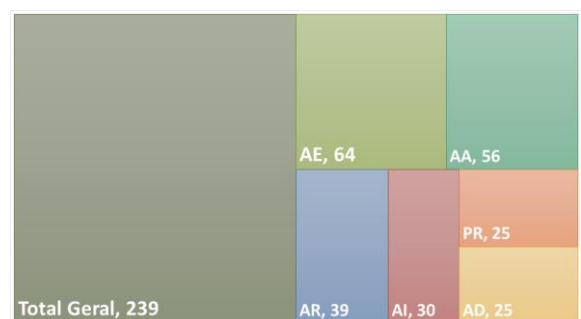


Figura 6: Quantidade de Riscos Identificados por Área.
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

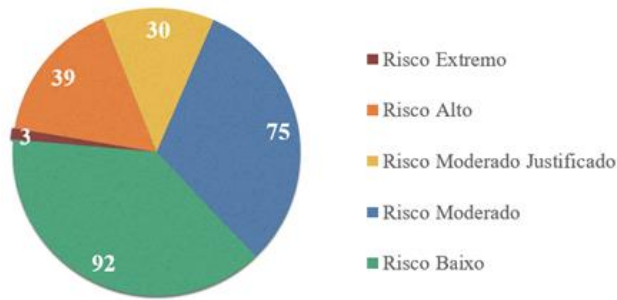


Figura 7: Níveis de Riscos Residuais Identificados.
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf

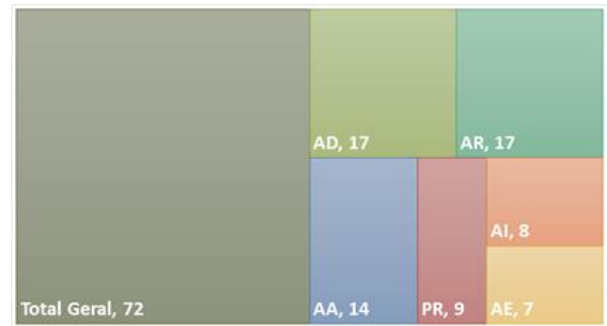


Figura 8: Quantidade de Riscos Priorizados por Área.
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf

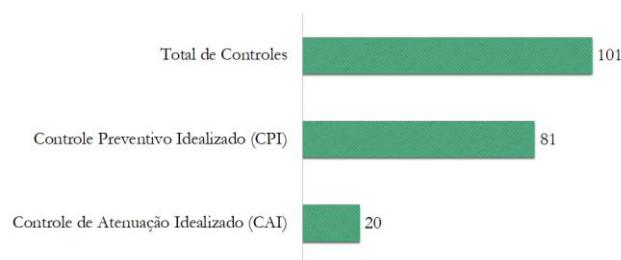


Figura 9: Quantitativo dos controles idealizados.
Fonte: 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

3.1.2. Implementação do 2º Ciclo do Gerenciamento de Riscos

O 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos terá um enfoque maior nas Superintendências Regionais, conforme cronograma já elaborado pela Secretaria e encaminhado ao PR/GB por meio da CI nº 39/2022, e-DOC nº B5DA9AEE-e, enquanto, concomitantemente, na Sede, serão realizados o monitoramento e a análise crítica dos planos de tratamentos desenvolvidos no 1º Ciclo. Vale mencionar que a Consad/Audin, Consad/COR e Consad/OUV não compuseram o grupo de unidades orgânicas contempladas no 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos, sendo as mesmas também direcionadas para o 2º Ciclo, juntamente com o Gerenciamento de Riscos dos Objetivos Estratégicos e os riscos nas Contratações.

Ademais, o PR/GB, por meio do e-DOC 3EC8F2CF-e, registrou a necessidade orçamentária da Secretaria, para a realização de viagens em 2023, na sua programação de despesas, não havendo óbices.

3.1.3. Software de Gerenciamento de Riscos

No que concerne ao processo de implantação de software para suporte das operações de gerenciamento de risco na Empresa, a PR/SIRC demandou o envio de cronograma de entregas até o dia 29 de setembro de 2022, haja vista a inviabilidade do desenvolvimento dos trabalhos por meio de planilhas em Excel quando da implementação do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos na Codevasf.

No processo nº 59500.001603/2018-78, que trata da aquisição de software de apoio para as atividades da PR/SIRC, a PR/SC informou ao PR/GB que o Comitê de Auditoria Estatutário, em sua 107ª reunião realizada em 20 de outubro de 2022, por meio da CI nº 108/2022, tomou

conhecimento de que a Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos ainda não está trabalhando com a ferramenta Ágatha. No documento, o Coaud recomendou que, para o 2º ciclo, se não for possível viabilizar a operacionalização do Ágatha, fosse efetuada a contratação de ferramenta que atendesse às necessidades da Secretaria.

Diante das orientações, do posicionamento da AE/GTI/USI, que só retornaria os trabalhos no Ágatha somente no início de 2023, e da necessidade de resolução da pendência, a Secretaria promoveu cotação de preços de soluções existentes no mercado, juntamente com a AE/GTI. Foram consultadas três empresas fornecedoras de solução tecnológica para suportar as atividades da Secretaria. Após a realização dos trâmites necessários para a viabilização do processo licitatório, devidamente justificado, a proposta comercial da empresa Brasiliano INTERISK Consultoria e Treinamento, CNPJ/MF nº 31.229.957/0001-38, foi selecionada por apresentar os requisitos de atendimento à demanda da PR/SIRC.

A contratação foi autorizada pela Presidência da empresa, por dispensa de licitação, haja vista o seu valor se enquadrar dentro do limite legal estabelecido pelo inciso II do artigo 29 da Lei nº 13.303/2016, dos artigos 100 a 102 do Regimento Interno de Licitações e Contratos da Codevasf e Resolução nº 319/2022. O investimento para a contratação do software INTERISK totalizou R\$ 34.200,00, para um prazo de vigência do contrato de 12 (doze) meses, conforme documentação constante no processo nº 59500.001603/2018-78-e – Contrato nº 0.0298.00/0222, publicado no DOU de 03/01/2023.

3.1.4. Hospedagem, Alimentação e Disponibilização do GRISCO

Ainda em se tratando das providências relacionadas ao suporte tecnológico para o processo de gerenciamento de riscos, a Secretaria, com o apoio do Gabinete, e após cotação de preços no mercado para possível contratação de solução tecnológica para o referido fim, promoveu a assinatura de plano anual de serviço de hospedagem da Base Referencial de Riscos – GRISCO.

A solução, concebida pela PR/SIRC ainda na gestão anterior, oferece consulta à base de riscos constituídos a partir de contribuições da Controladoria Geral da União - CGU e do Tribunal de Contas da União – TCU, de achados de auditoria, do 1º ciclo do Gerenciamento de Riscos da Codevasf, além daqueles formulados pela própria PR/SIRC, a partir de contribuições das áreas da Codevasf. A utilização da base permite o emprego de toda a empresa, e visa facilitar a implantação desse processo na Codevasf, além de estar em constante atualização pela Secretaria. A contratação teve o seu início em 01/06/2022, conforme documentação anexa no processo nº 59500.001370/2022-90, e o sistema pode ser acessado no endereço na Figura 10.

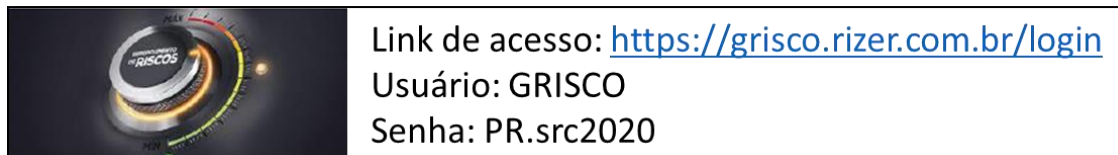


Figura 10: Plataforma de acesso do GRISCO.
Fonte: PR/SIRC.

3.1.5. Matriz de Riscos em Contratos

Em se tratando da elaboração da Matriz de Riscos em Contratos, o Confis, após tomar conhecimento da Planilha denominada a “Matriz de Riscos em Contratos”, elaborada pela Secretaria, solicitou uma apresentação em reunião do dia 25 de agosto de 2022, por entender

ser um assunto muito relevante (CI PR/SC nº 077/2022). Após a apresentação, foi demandado pelo Coaud e Confis que a PR/SIRC coordenasse a elaboração da metodologia. Por conseguinte, a Secretaria retornou à discussão com a PR/SL e posicionou a PR/SC que o tema retornou à discussão com a PR/SL por meio do e-DOC 6BDB6BEC. Tendo em vista a conclusão do 1º Ciclo de Gerenciamento de Risco, entrega do Plano de Integridade e demais entregas da Secretaria, a Matriz de Riscos em Contratos está prevista para continuidade no 1º semestre de 2023.

3.1.6. Desenvolvimento de Metodologia para Análise de Incertezas e Riscos dos Objetivos Estratégicos

Em continuidade às tratativas com a AE/GPE acerca da definição do método de análise de criticidade dos objetivos estratégicos, iniciadas no semestre anterior, a PR/SIRC estabeleceu a Metodologia de Avaliação de Incertezas dos Objetivos dos Estratégicos, a qual fez constar do Planejamento Estratégico Institucional 2022-2026 da Codevasf. Portanto, a Secretaria solicitou à AE informações referentes aos encaminhamentos, planos de tratamento e/ou controles estipulados para as incertezas levantadas para cada Objetivo Estratégico, segundo os cinco cenários em que a Empresa se encontra inserida. Após reunião da AE/GPE com a Secretaria, definiu-se que a Secretaria auxiliaria na elaboração de metodologia para identificação dos Riscos Estratégicos da empresa e adicionaria capítulo à Metodologia de Gerenciamento de Riscos relacionados aos Objetivos Estratégicos da Codevasf. Os trabalhos iniciarão no 1º semestre de 2023.

3.1.7. Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 2022

A Secretaria recebeu demanda do PR/GB (e-DOC 6A6EA466) visando a elaboração de plano de providências com vistas à exclusão da Codevasf da Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal – 2022. O Coaud solicitou informações à Secretaria por meio da CI PR/SC nº 101/2022, acerca do posicionamento dos apontamentos registrados na Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 2022, do Tribunal de Contas da União -TCU, vinculados à Codevasf. Em resposta, a Secretaria emitiu a CI nº 37/2022, informando que o Plano de Providências com vistas à exclusão da Codevasf da referida lista está em elaboração, conforme material preliminar acostado ao processo nº 59500.002392/2022-77. A apresentação ao Coaud foi realizada em 20 de outubro de 2022.

3.1.8. Monitoramento dos Controles Idealizados no Gerenciamento de Riscos da Codevasf

A Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (PR/SIRC) acompanhará a implementação das ações e controles propostos no 1º Ciclo do Gerenciamento de Riscos junto às Áreas responsáveis, com apoio das unidades “donas dos riscos” e dos representantes dos NIRCs, com o patrocínio da Alta Gestão da empresa.

O monitoramento do Plano se dará com a avaliação contínua do atingimento das metas (controles propostos implantados) previstos para cada risco identificado, considerando os prazos e as evidências apresentadas.

Será desenvolvido painel para o monitoramento da evolução das ações por meio de reunião de “sala de situação”, a ser realizada semestralmente. Na oportunidade serão avaliadas em conjunto o andamento das ações – implementação dos controles idealizados, os principais problemas e justificativas, os riscos envolvidos, e propor soluções para superação dos obstáculos.

Os resultados alcançados por cada área serão submetidos, semestralmente, à apreciação da Alta Gestão da Codevasf, visando mensurar o desenvolvimento das atividades direcionadas para a consecução dos objetivos do Plano, e adotar medidas corretivas caso necessário.

3.2. INTEGRIDADE PÚBLICA

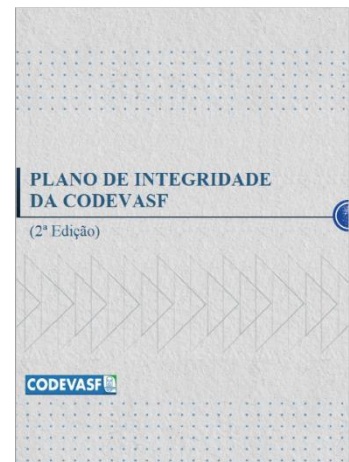
3.2.1. Atualização do Plano de Integridade

Ainda na gestão anterior, a Secretaria iniciou as tratativas com as áreas da Empresa com o objetivo de revisar o Plano de Integridade. A estratégia concebida foi de incluir na revisão todas as recomendações pendentes registradas/cadastradas no Relatório da CGU e das evidências registradas no Sistema e- Prevenção – Programa de Controle e Combate à Corrupção.

Sob a nova gestão, a Secretaria respondeu a solicitação do Coaud encaminhada por meio da CI PR/SC nº 84, de 08/08/22, que, em função da alteração da chefia, foi necessária a realização de ajustes na apresentação anteriormente encaminhada, bem como no cronograma do detalhamento do Plano de Integridade da Codevasf (CI PR/SIRC nº 27 de 18/08/22).

Na oportunidade, a PR/SIRC encaminhou o e-DOC nº 02313BB1-e com a nova apresentação realizada para o Coaud no dia 26/08/22. Nesse sentido, a planilha de apoio ajustada para o preenchimento das informações solicitadas, denominada Planilha de Apoio ao Plano de Integridade, foi encaminhada às áreas e aos integrantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos – NIRC's da Sede e Superintendências Regionais. Após o recebimento das planilhas das unidades coordenadoras da implantação, a PR/SIRC realizou análise e revisão das informações, restituindo a essas unidades para reavaliação e manifestação de concordância para posterior aprovação superior. As áreas encaminharam suas planilhas revisadas, as quais foram acostadas no processo nº 59500.002997/2022-68.

Ao avaliar as recomendações apontadas no e-Prevenção e suas respectivas propostas de ações mitigadoras, a Secretaria analisou a correlação dessas com as recomendações apontadas no Relatório da CGU. Para as recomendações/propostas de ação mitigadora que apresentaram similaridade, manteve-se a iniciativa para tratamento na construção da base consolidada na Planilha de Apoio ao Plano de Integridade da Codevasf. Tal recurso consolidou, ainda, a situação atual relacionada a todas as recomendações da CGU e evidências do e-Prevenção. Registrou, ainda, as iniciativas para atendimento com a indicação dos seus respectivos responsáveis e informações relacionadas ao seu monitoramento. O monitoramento das iniciativas será realizado trimestralmente, conforme definido no Plano de Integridade.



Ao todo foram elencadas 286 iniciativas a serem implementadas pela Codevasf no prazo de até 3 anos, sendo que 92 dessas iniciativas já se encontram concluídas.

Após a coordenação da revisão do Plano, e concluída a minuta final do documento, o Plano de Integridade atualizado foi aprovado por meio da Resolução nº 868, de 18 de novembro de 2022, e da Deliberação nº 42, de 19 de dezembro de 2022, em cumprimento ao Programa de Integridade da Codevasf.

3.2.2. Realização do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf

A Secretaria promoveu e coordenou a realização do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf, voltado para o período eleitoral 2022. Na organização do evento houve a integração e participação de todas as unidades de supervisão, Assessoria Jurídica - PR/AJ e Comissão de Ética, Gestão de Pessoas e Comunicação e Promoção, as quais colaboraram para realização e organização do evento e disponibilizaram informações relevantes voltadas a conduta no período eleitoral. O evento também teve o patrocínio e apoio integral da presidência da Empresa.

O referido encontro ocorreu na modalidade híbrida, e contou com 65 registros de frequência presencial e 191 on-line, e a emissão de 247 certificados de participação pela Unidade de Desenvolvimento de Pessoal - AA/GGP/UDP. A Figura 11 apresenta a participação dos empregados da Codevasf por área e Superintendência Regional, conforme Sistema de Controle de Ações de Desenvolvimento (SICAD).

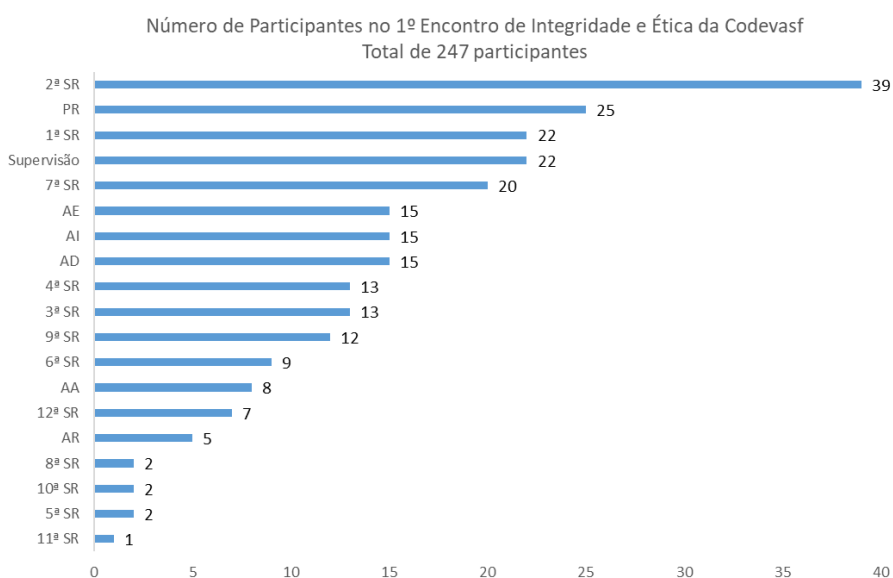


Figura 11: Quantidade de participantes do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf
Fonte: SICAD/Codevasf.

O objetivo do encontro foi orientar, capacitar e dirimir dúvidas das Instâncias de Deliberação Superior, das Instâncias de Execução, bem como dos Estagiários e dos Prestadores de Serviços Internos da Empresa, para prevenção de práticas vedadas e inapropriadas, sobretudo em anos eleitorais, contribuindo na evolução da integridade, da conduta ética e da cultura disciplinar.

A avaliação da participação e percepção do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf foi apresentada por meio do Relatório de Avaliação e encaminhado por e-mail a todas as unidades colaboradoras na organização do evento.

3.2.3. Cartilha de Integridade e Ética da Codevasf – Período Eleitoral 2022



Além de conscientizar Empresa no tocante à integridade no período eleitoral, o evento registrou o lançamento da Cartilha de Integridade e Ética da Codevasf – Período Eleitoral 2022, amplamente divulgada na intranet e por e-mail aos colaboradores da Empresa. O documento compilou orientações para evitar a assimetria de oportunidades entre candidatos com o emprego de recursos públicos, e que promovem respeito a princípios de integridade e a valores éticos da Codevasf.

A Cartilha oferece orientações que evitam assimetria de oportunidades entre candidatos com emprego de recursos públicos e que promovem respeito a princípios de integridade e a valores éticos da Codevasf. Ela foi elaborada com base em normativos e regulamentos internos e em informações de documentos como a cartilha Condutas Vedadas aos Agentes Públicos Federais em Eleições – 2022, da Advocacia Geral da União.

3.2.4. Monitoramento das Iniciativas do Plano de Integridade

A Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (PR/SRC) coordenará a implementação do Plano de Integridade junto às áreas responsáveis, com apoio das unidades coordenadoras das iniciativas e da Alta Gestão.

O monitoramento do Plano se dará com a avaliação contínua do atingimento das metas (produtos) previstas para cada iniciativa estabelecida, considerando os prazos e as evidências apresentadas.

Será desenvolvimento de painel para o monitoramento da evolução das ações por meio de reunião de “sala de situação”, a ser realizada semestralmente.

Os resultados alcançados por cada área serão submetidos, semestralmente, à apreciação da Alta Gestão da Codevasf, visando mensurar o desenvolvimento das atividades direcionadas para a consecução dos objetivos do Plano, e adotar medidas corretivas caso necessário.

3.3. CONTROLES INTERNOS

3.3.1. Fluxo de Acionamento de Controle Interno

Em relação ao Fluxo de Acionamento de Controle Interno, após a elaboração de uma proposta e seu respectivo procedimento descritivo, a Secretaria encaminhou o documento para a ciência das instâncias de supervisão, de acordo com a solicitação do Coaud endereçada por meio da CI PR/SC Nº 003/2022, de 31 de janeiro de 2022. A proposta foi avaliada pela Consad/Audin, Ouvidoria, Comissão de Ética e Assessoria de Comunicação. Resta agora a anuência da Corregedoria e do Gabinete da Presidência para o registro final das eventuais alterações sugeridas e a conclusão do documento final e encaminhamento à AE/GPE/UGP, visando a compatibilização e formatação final. Posteriormente o Fluxo de Acionamento deverá ser encaminhado para apreciação da Diretoria Executiva, do Coaud e à aprovação pelo Consad.

Atualmente, o processo nº 59500.001707/2022-69-e encontra-se na carga da Consad/COR para avaliação e considerações.

3.3.2. Achados de Auditoria

A Secretaria recebe achados de Auditoria da Consad/Audin e elabora estudos analíticos para mapeamento de riscos a partir desses achados de auditoria resultantes da execução do PAINT. Neste 2º semestre de 2022, a PR/SIRC recebeu o Relatório de Auditoria nº 902916 da Controladoria-Geral da União e a CI nº 610/2022, de 25/08/2022, apensa ao processo nº 59500.002345/2022-23, referente a trabalhos de campo, realizados em municípios tocaninenses, a fim de avaliar a aquisição e distribuição de máquinas e equipamentos pela Codevasf nos exercícios de 2020 e de 2021, e o Relatório de Auditoria nº 22/2021, e-DOC BA4DD4C6-e, referente ao uso do Cartão Corporativo de Pagamento do Governo Federal (CPGF). As sugestões de controles internos da gestão na forma de revisões de controles existentes ou adoção de novos mecanismos e os riscos mapeados são endereçados à liderança executiva.

3.3.3. Relatórios dos Integrantes dos NIRCs

As atividades desenvolvidas pelos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs) também foram objeto de monitoramento pela Secretaria, por meio do encaminhamento dos seus respectivos Relatórios de Progresso de Iniciativas. Conforme a Decisão nº 1146/2022, os NIRCs deverão apresentar relatórios semestrais de progresso de iniciativas e ações para o estabelecimento do processo de gerenciamento da integridade, riscos e controles internos da gestão, e não mais trimestrais.

Atualmente estão designados 17 NIRCs na Codevasf, e a PR/SIRC faz reuniões e envio de informações periódicas visando informar e integrar tais representantes.

3.3.4. IG-SEST

O IG-Sest é um instrumento anual de acompanhamento contínuo da governança das empresas estatais federais, que considera a avaliação do cumprimento de diversos dispositivos legais, infralegais e de boas práticas aplicáveis às estatais federais, principalmente no que se refere à Lei nº 13.303/2016, ao Decreto nº 8.945/2016 e a resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União (CGPAR).

Em agosto de 2022, a PR/SIRC forneceu devolutiva das questões do IG-SEST para a AE/GPE com as devidas justificativas e evidências dos 4 itens de competência da Secretaria, os quais atendeu plenamente. Em dezembro de 2022, conforme avaliação promovida pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (Sest), do Ministério da Economia, a Codevasf obteve nota 10 na avaliação da dimensão “Gerenciamento de Riscos, Controles e Auditoria” do Indicador de Governança das Empresas Estatais (IG-Sest), nota essa acima da mediana das estatais.



3.3.5. IGG TCU

O índice integrado de governança e gestão públicas – IGG é um índice bianual calculado por meio de um questionário de autoavaliação promovido pelo Tribunal de Contas da União – TCU, e deve ser respondido pelas organizações jurisdicionadas ao TCU que receberam comunicação do Tribunal. O IGG - TCU possui o objetivo de realizar levantamentos para conhecer melhor a situação da governança no setor público e estimular as organizações públicas a adotarem boas práticas de governança.

Em setembro de 2022, a Secretaria recebeu a planilha com o Plano de Ações relativo ao IGG TCU para análise e providências, coordenada pela AE/GPE. Dos 24 itens direcionados à PR/SIRC, 17 encontravam-se em execução e 7 concluídos. Dos itens em execução, 6 já foram atendidos com a aprovação do Plano de Integridade e com a finalização da implementação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos e seu monitoramento. As demais questões ainda não concluídas serão atendidas com a elaboração da Política de Gestão de Continuidade de Negócio, da Matriz de Riscos Contratuais, e da Segregação de funções, planejadas para serem desenvolvidas em 2023.

3.3.6. Objetivo Estratégico 10: Planejamento Estratégico Institucional – PEI 2022-2026

Em articulação com a Área de Gestão Estratégica, a Secretaria definiu no PEI 2022-2026 o Objetivo Estratégico 10 – OE10 "Aprimorar o Processo de Gestão de Riscos e Integridade (*Compliance*)", com a análise do Indicador 12 "Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos".

Para realizar o monitoramento do Indicador 12, será utilizada a metodologia proposta pelo TCU, "Avaliação da Maturidade em Gestão de Riscos" composta por quatro dimensões, sendo: "Ambiente", "Processos", "Parcerias" e "Resultados". Em termos de dificuldades, constatou-se a inviabilidade de realizar o monitoramento de metas trimestralmente uma vez que o gerenciamento de riscos é um processo moroso, de natureza transversal, e dada a dificuldade na comunicação e troca de informações, conceitos e métodos, que enfrenta ainda resistência por parte do escopo funcional. A expectativa é atingir o nível aprimorado de maturidade apenas em 2025/26, conforme previsto no OE10. Foi realizada reunião com a Consad/Audin no dia 06 de outubro de 2022, para entendimento da Metodologia, a qual será responsável por avaliar a PR/SIRC conforme modelo de avaliação preconizado. O monitoramento pela Consad/Audin será realizado em 2023, conforme PAINT.

3.3.7. Canal de Denúncias do Coaud

A Secretaria, consultada pelo Conselho de Administração acerca da existência do Canal de Denúncias do Coaud, em sua 319ª reunião ordinária realizada em 25/07/2022 (CI PR/SC nº 76/2022), em decorrência dos registros na Ata da 100ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Codevasf, encaminhou a sua avaliação sobre o tema, no qual entende ser pertinente um único "Canal de Denúncias da Ouvidoria". De acordo com a Secretaria, o intuito desse canal é integrar as informações recebidas pela Ouvidoria, COAUD e Comissão de Ética, unificando tratamentos e encaminhamentos, garantindo o sigilo, o atendimento à Lei Geral de Proteção de Dados e a proteção do denunciante e de usuário de serviços públicos, de forma integrada. Dessa forma, na visão da Secretaria, o acompanhamento e monitoramento seria facilitado, conforme Art. 30 e Art. 31 da Portaria nº 581/2021 da CGU. O posicionamento foi encaminhado por meio do e-DOC 6D021909-e.

3.3.8. Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf

Foi solicitado também à Secretaria providências para a atualização da Política de Transações com Partes Relacionada da Codevasf (Processo nº 59500.003243/2022-25). Após articulação com as áreas, a Secretaria coordenou a revisão do documento por meio da inserção das sugestões para a atualização, e consolidação da referida Política. A 2ª Edição da Política de Transações com Partes Relacionadas foi aprovada pelo Consad, por meio da Resolução nº 902 de 1º de dezembro de 2022 e Deliberação nº 45 de 19 de dezembro de 2022, e será objeto de campanhas de divulgação interna no início do próximo ano, período em que deverá ser detalhada a operacionalização do mesmo pelas unidades que tiverem algum tipo de relação com as “Transações entre as Partes Relacionadas”.

3.3.9. Plano Anual de Trabalho de PR/SIRC

Com o intuito de organizar seu planejamento do ano de 2023, a Secretaria desenvolveu o Plano de Trabalho Anual da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, registrando as atividades necessárias para o atendimento de suas competências regimentais e de solicitações de órgãos de controles internos e externos. O referido plano foi encaminhado ao Gabinete para conhecimento e aprovação da Presidência, por meio da CI nº 47/2022, e-DOC EF90C26A-e.

3.3.10. Painéis de Controle

Para fins gerenciais, a Secretaria desenvolveu, mediante os recursos disponíveis, artefatos de controles no formato de planilha eletrônica para monitorar suas atividades internas, das iniciativas de integridade (Figura 12) e do gerenciamento de riscos (Figura 13). Foram solicitadas ainda, por meio do e-DOC 53590CE5, licenças da ferramenta Power BI, para facilitar o monitoramento, bem como aquisição de aparelho de televisão para painel de controle, acompanhamento e exposição dos dados da Secretaria (e-DOC 18B4EB57).

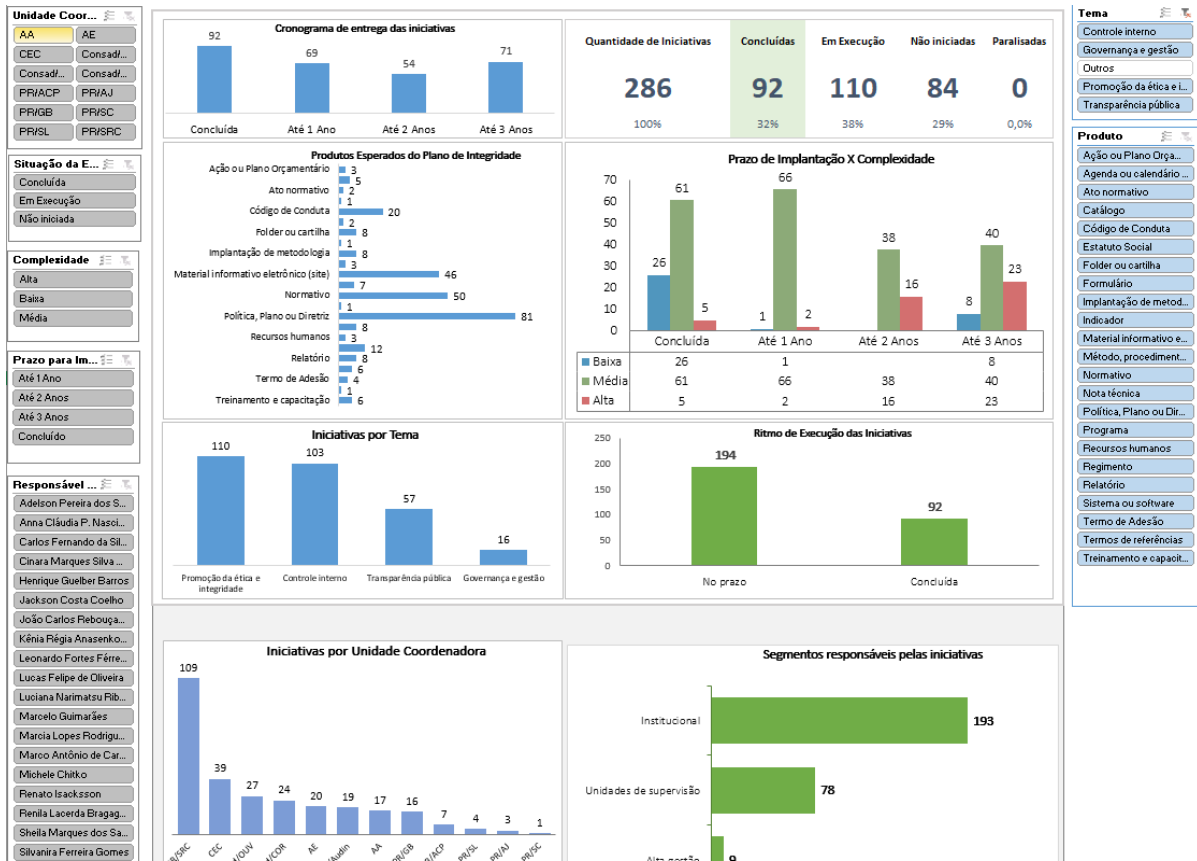


Figura 12: Painel de Monitoramento das Iniciativas do Plano Integridade da Codevasf
 Fonte: Plano de Integridade – 2ª Edição

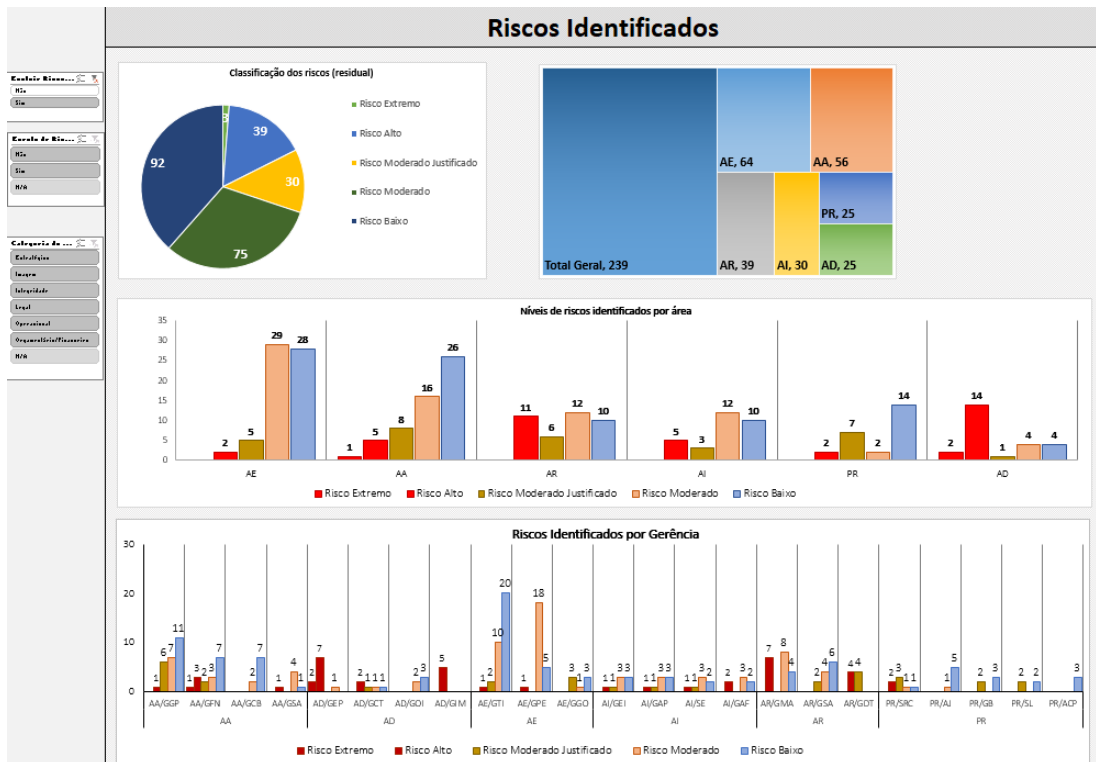


Figura 13: Painel de Monitoramento dos Riscos identificados e dos Planos de Tratamento idealizados.
 Fonte: 1º Ciclo do Gerenciamento de Riscos.

3.4. INTEGRAÇÃO, COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

3.4.1. Realização da 5ª Pesquisa de Opinião do Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles (PRCIRC)

A fim de orientar as ações de comunicação e treinamento em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – GIRC para o próximo exercício, a Secretaria lançou a 5ª Pesquisa de Opinião do Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles (PRCIRC) no final de novembro. A iniciativa buscou, também, avaliar a efetividade do programa em atingir as metas estabelecidas e conhecer a percepção dos empregados sobre o tema "Integridade, Riscos e Controles Internos". Para operacionalizar a pesquisa, a Secretaria utilizou a ferramenta de criação de formulários on-line, *Google Forms*, e a sua divulgação ocorreu por e-mail e pela intranet. A pesquisa esteve disponível para o preenchimento entre 22 de novembro a 02 de dezembro, e registrou a participação de 223 empregados que contribuíram, de forma anônima, conforme recomendação do Coaud (CI PR/SC Nº 80/2022). Os principais resultados da pesquisa demonstraram que boa parte dos participantes possuem conhecimento das ações realizadas pela PR/SIRC e que a Secretaria deve focar em treinamentos, capacitações e divulgações de campanhas, vídeos e *podcasts*, sendo os meios de sensibilização considerados mais aptos as palestras, oficinas e Workshops. Os resultados da pesquisa têm por objetivo subsidiar o planejamento das ações de comunicação e treinamento a serem executadas em 2023.

3.4.2. Capacitações Realizadas pela Equipe da PR/SIRC

Para fins de capacitação dos colaboradores da Secretaria, a Empresa disponibilizou o curso "Governança Corporativa para Administradores/Dirigentes e Conselheiros de Empresas Públicas com base na Lei nº 13.303/16" para 5 empregados da secretaria e duas vagas no curso "ISO 31000:2018 - Capacitação em Gestão de Riscos - *Certified ISO 31000 Risk Management Professional*". A iniciativa permitiu à Secretaria a certificação de mais dois colaboradores na ISO 31000:2018, o que reforçou a qualificação da equipe, uma vez que, no final do semestre anterior, duas colaboradoras também obtiveram a certificação.

Em novembro de 2022, foi disponibilizada à PR/SIRC uma vaga no curso online de "Mapeamento de Processos com BPMN 2.0" ministrado pela *iProcess Education*. O curso agrega conhecimentos de mapeamento e de modelagem de processos, os quais permitem aprimorar as atividades rotineiras da Secretaria, bem como auxilia no Gerenciamento de Riscos e nos Controles Internos.

3.4.3. Capacitações Solicitadas à Gestão

Para o ano de 2023, já foram solicitadas a autorização para participação de empregados da Secretaria, dos NIRCs e de empregados da AE/GTI (enquanto Gestora da Segurança da Informação).

- Solicitação de autorização para 13 vagas em capacitações na modalidade de Ensino à Distância (EAD) ministradas pelo SERPRO (CI PR/SIRC nº 42/2022), entidade referência em Lei Geral de Proteção de Dados no Brasil (LGPD), distribuídas entre os cursos "Introdução à Proteção e Privacidade de Dados Pessoais", "Auditoria e Avaliação de Riscos de Privacidade e Proteção de Dados" e "Segurança da Informação e Privacidade de Dados Pessoais", para os colaboradores da Secretaria, tendo em vista a necessidade de entendimento das exigências legais e os principais riscos que a empresa está exposta, além, da PR/SIRC compor o Comitê de

Segurança da Informação da Codevasf (Processo nº 59500.0023181/2022-51-e). Aguardando Autorização.

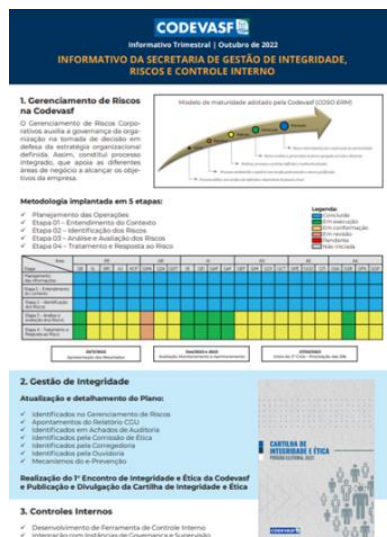
- Solicitação de autorização para 11 vagas em capacitações na modalidade de Ensino à Distância (EAD) ministradas pelo SERPRO (CI PR/SIRC nº 43/2022), entidade referência em Lei Geral de Proteção de Dados no Brasil (LGPD), distribuídas entre os cursos “Introdução à Proteção e Privacidade de Dados Pessoais”, “Adequação da Organização à Privacidade e Proteção de Dados” e “Segurança da Informação e Privacidade de Dados Pessoais”, para os colaboradores da Gerência da Tecnologia da Informação, tendo em vista a necessidade de entendimento das exigências legais e operacionalização da LGPD pela Codevasf. Tal solicitação foi realizada no período em que a Chefia da PR/SRC era a Gestora da Segurança da Informação da Codevasf (Processo nº 59500.0023181/2022-51-e). Autorizado.

- Solicitação para capacitação de ao menos 1 (um) representante do NIRC por Área ou Superintendência, no curso “ISO 31000:2018 - Capacitação em Gestão de Riscos - *Certified ISO 31000 Risk Management Professional*”, visando aperfeiçoar os trabalhos de Gerenciamento de Riscos na Empresa e o aumento da maturidade Institucional para o tema. Autorizado no processo nº 59500.002455/2022-95.

- Para a implementação do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos na Codevasf, também estão programadas diversas programações nas Superintendências Regionais e na Sede da Empresa (e-DOC B5DA9AEE), que já constam de previsão orçamentária alocada pela presidência (e-DOC 3ec8f2cf).

- Outras capacitações e treinamento serão solicitados ao longo de 2023.

3.4.4. Informativo Trimestral



Para facilitar o acesso às ações e melhorar a troca de informações e a integração da Secretaria com a Alta Gestão da Empresa e, por conseguinte aos empregados, foi desenvolvido o informativo trimestral (Figura 14), o qual demonstra resumidamente o andamento de suas atividades desenvolvidas no último trimestre.

O informativo foi encaminhado à Diretoria Executiva, ao Consad, ao Coaud, disponibilizado na intranet e encaminhado por e-mail aos empregados da Codevasf, no intuito de facilitar o entendimento dos trabalhos realizados pela Secretaria e aumentar a maturidade da empresa para a gestão da integridade, o gerenciamento de riscos e os controles internos.

Figura 14: Informativo trimestral.
Fonte: PR/SIRC.

3.4.5. Divulgações

A Secretaria vem atuando constantemente na divulgação de cursos disponibilizados, palestras, instrumentos aprovados, resultados e demais ações que possam atuar na conscientização do corpo técnico da Codevasf para com o tema em de Gestão da Integridade,

Riscos e Controles Internos, promovendo inclusive parcerias com as demais instâncias de supervisão e com a Assessoria de Comunicação.

No que diz respeito a divulgações de cursos, eventos e demais ações, a SIRC promoveu divulgações referente às proibições do período eleitoral, por meio da intranet, e-mail e *banner* em todos os andares da Codevasf, incluindo salas dos terceirizados que trabalham na Sede (Figura 15), e promoveu a divulgação do Webnário do TCU "Matriz de Riscos em Contratos de Delegação de Infraestrutura", cuja veiculação ocorreu por e-mail a todos os empregados. As ações relativas ao processo de gerenciamento de riscos também foram objeto de divulgação na intranet. Todas as etapas relativas ao processo foram noticiadas com informações sobre o seu objetivo, a forma de condução das etapas, bem como dos produtos esperados em sua conclusão. Ademais, deve-se registrar que a publicação da 5ª Pesquisa de Opinião do Programa de Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Internos também foi realizada por e-mail e pela publicação de notícia na intranet (Figura 16).

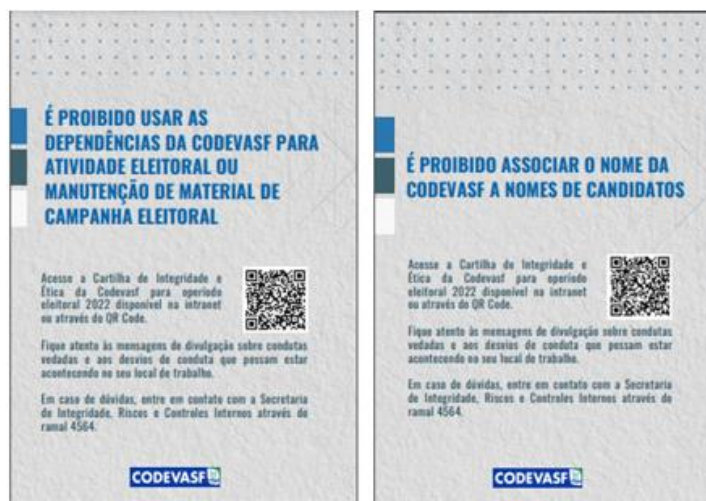


Figura 15: Banner de proibições no período eleitoral
Fonte: PR/SIRC.



Figura 16: Divulgação da 5ª Pesquisa de Opinião.
Fonte: PR/SIRC.

Cabe ressaltar ainda que os instrumentos desenvolvidos pela PR/SIRC e aprovados são publicados na intranet e divulgados por e-mail pela Assessoria de Comunicação aos empregados da Empresa, como no caso do Regimento Interno do Comitê de Segurança da Informação – CSI, divulgado no início do semestre em referência. Da mesma forma, o Plano de Integridade e da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf, serão objetos de campanhas de divulgação e conscientização pela Secretaria em 2023.

3.4.6. Ações de Desenvolvimento

De acordo com levantamento efetuado pela AA/GGP/UDP, as ações de desenvolvimento para a capacitação de empregados nas temáticas Integridade, Riscos e Controles Internos, realizadas no 2º semestre de 2022, contaram com 508 participantes. As ações executadas contemplaram as áreas de conhecimento relacionadas à Integridade e Gestão de Riscos, e os temas Ética e Regras de Conduta, Gestão de Riscos e Controles Internos da Gestão, previstos no Plano de Treinamento em Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Internos. A Tabela 1 especifica as ações de desenvolvimento executadas no semestre em referência.

Ação Desenvolvimento nas temáticas Integridade, Riscos e Controles Internos - 2º Semestre/2022	Carga Horária (h)	Participantes
VI Fórum Nacional de Controle	7	1
Fundamentos da Integridade Pública - Prevenindo a Corrupção	25	111
Seminário de Integridade e Ética na Codevasf	3	247
GIRD+10: Gestão Integrada de Riscos e Desastres	24	1
Webinário InfraTCU - Matriz de Riscos em Contratos de Delegação de Infraestrutura	7	2
Auditoria Baseada em Risco - Etapa I	25	1
Auditoria Baseada em Risco - Etapa II	25	1
Gestão de Riscos nas Contratações Públicas	21	2
Gerência de Riscos	180	1
Gestão de Riscos em Processos de Trabalho segundo COSO	20	1
Certificação Profissional Internacional C31000 - <i>Certified ISO 31000 Risk Management Professional</i>	N/A	2
Palestra Processo de Implantação do Gerenciamento de Riscos - Etapa 3	1,5	42
Palestra Processo de Implantação do Gerenciamento de Riscos - Etapa 4	1,5	32
Oficina Processo de Implantação do Gerenciamento de Riscos - Etapa 3	3	33
Oficina Processo de Implantação do Gerenciamento de Riscos - Etapa 4	3	31
TOTAL		508

Tabela 1: Ações de Desenvolvimento em GIRC

Fonte: AA/GGP/UDP, 2022.

3.4.7. Integração entre Instâncias de Supervisão

No intuito de aumentar a articulação junto às Instâncias de Supervisão (Consad/Audin, Consad/OUV, Consad/COR) e a Comissão de Ética, foram realizadas algumas visitas pela chefia e equipe da PR/SIRC, promovendo a integração entre as equipes, o fortalecimento das ações de integridade, de gerenciamento de riscos, de ética e dos controles e dos canais de denúncia, bem como a realização de eventos em conjunto. Para o próximo ano serão previstas novas ações conjuntas, a exemplo do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf.

3.4.8. Integração com Outras Instâncias de Integridade, Riscos e Controles Internos

A PR/SIRC realizou ainda benchmarking com a equipe do Departamento de *Compliance* e Riscos da empresa Correios no dia 21 de setembro de 2022, com o objetivo de conhecer e compreender o Software Ágatha. Realizou também o benchmarking com a equipe de Gestão de Riscos da Empresa Brasil de Comunicação - EBC no dia 05 de outubro de 2022 na sede da Empresa Brasil de Comunicação - EBC, a qual teve o intuito de conhecer e trocar experiências acerca do trabalho realizado pela EBC no Gerenciamento de Riscos.

Com o Ministério da Economia, a Secretaria realizou duas reuniões para esclarecer questionamentos acerca das adaptações necessárias no Software Ágatha para a sua equiparação com a metodologia de gerenciamento de riscos preconizada na Codevasf, bem como, da possibilidade de customizações necessárias à implementação do mesmo pela Codevasf e o suporte disponibilizado pelo Ministério.

Ainda em se tratando de articulações com outras instâncias, a equipe da PR/SIRC se reuniu com a Assessoria de Especial de Controle Interno - AECI do Ministério do Desenvolvimento Regional - MDR, momento em que fora apresentada a nova gestão da Secretaria e exposto o cenário atual de GIRC da empresa. Na ocasião, o MDR também mostrou algumas de suas realizações para com o tema e a Secretaria se colocou à disposição para a troca de informações entre os dois órgãos.

3.4.9. Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos - PRCTIRC

O Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC), foi estruturado a partir da integração do Programa de Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCIRC) e do Plano de Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PTIRC). O Programa é de natureza continuada, deve permanecer em execução até que a maturidade da Empresa em GIRC atinja o nível “Gerenciado”, segundo modelo proposto pelo *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission* (COSO).

A elaboração do PRCTIRC objetivou sensibilizar e educar empregados e partes interessadas, sobre a importância da adesão às propostas de implantação de uma cultura organizacional voltada a integridade, riscos e controles internos. O Programa está em fase final de elaboração e será encaminhado para apreciação da Presidência e posterior envio para aprovação da Diretoria Executiva.

O PRCTIRC está estruturado em ciclos de duração anual com pontos de avaliação e controle planejados para que ações possam ser aferidas em efetividade, e reformuladas, acrescidas ou eliminadas, conforme os resultados atingidos em cada período. Cada ciclo contemplará de forma segregada, e segundo periodicidade estabelecida com base em sua complexidade, os três temas centrais para GIRC, a saber, a Integridade, o Gerenciamento de Riscos e os Controles Internos da gestão.

O programa sofrerá nova revisão quando se fizer necessário, em virtude de alterações no contexto organizacional ou quando o nível de maturidade alcançar a meta estabelecida, sendo nesse caso objeto apenas de ações de manutenção. Para o atingimento dos objetivos estabelecidos no PRCTIRC, serão apresentados Planos Anuais de Trabalho, nos quais serão contemplados o planejamento das ações de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, alinhados aos resultados apurados nas pesquisas de opinião, subsidiando a empresa na melhor forma de implementação de políticas de treinamento e comunicação.

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os esforços realizados pela Secretaria, no segundo semestre de 2022, foram norteados pelos eixos da estratégia da nova gestão, sendo eles os “Controles Internos”, a “Integridade Pública”, os “Gestão de Riscos” e a “Integração, Comunicação e Treinamento”, os quais deram continuidade ao trabalho que vinha sendo realizado pela gestão anterior.

Foram realizados esforços concentrados da equipe no sentido de viabilizar o cumprimento das competências da Secretaria, previstas no Estatuto Social da Empresa e na Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Codevasf.

A atualização do Plano de Integridade e demais iniciativas de integridade auxiliarão a Empresa a aprimorar a Governança Organizacional com base no desenvolvimento de valores da excelência, da ética, da valorização dos colaboradores, da responsabilidade ambiental, do foco na sociedade e da transparência.

A implementação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos significou um grande avanço rumo ao atingimento dos objetivos organizacionais a partir do contexto em que ela está inserida, auxiliando na assertividade da tomada de decisões e na melhoria contínua da governança e da gestão. A contratação e utilização do Software de Gerenciamento de Riscos facilitará a implementação do 2º Ciclo, especialmente por facilitar a expansão do tema nas Superintendências e no monitoramento dos controles idealizados.

Cumprir ressaltar que a efetividade das ações voltadas para a Gestão da Integridade, Riscos e Controles Internos - GIRC ocorreu por meio de parcerias com as unidades de supervisão interna, Comissão de Ética e demais áreas, pelo apoio da alta gestão, dos integrantes dos NIRCs e demais envolvidos, fato que se tornou essencial para o sucesso das iniciativas. Essa articulação evidencia que a participação dessas unidades no desenvolvimento de iniciativas em prol de um mesmo objetivo promove resultados nítidos, percebidos por toda a Empresa, e materializa o avanço da Codevasf para com o tema Gestão da Integridade, Riscos e Controles Internos.

No que diz respeito à Cultura Organizacional orientada ao tema de GIRC, observa-se que houve avanços significativos, porém são necessárias ainda ações para o seu fortalecimento, especialmente por meio de ações de desenvolvimento, capacitações e divulgações. Nesse sentido, a Secretaria vem buscando promover, juntamente com suas parcerias, cada vez mais iniciativas de divulgação de resultados, campanhas de conscientização, oficinas, palestras, workshop e cursos para a sensibilização e aprimoramento do quadro de pessoal da Codevasf.

Não obstante as evoluções alcançadas pela PR/SIRC, a Secretaria possui ainda um extenso percurso para o atingimento da sua missão organizacional, além de cumprir o acompanhamento e o monitoramento das iniciativas que já foram idealizadas e implementadas, necessitando aumentar a estrutura física e o quadro de pessoal.

Ademais, cabe ressaltar que a sigla da Secretaria voltou a ser PR/SIRC – Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, por meio da Resolução nº 835 de 10 de novembro de 2022, reforçando a importância da Integridade Pública para a Codevasf.

ANEXO I - DO RESUMO DAS INICIATIVAS

O quadro abaixo resume o progresso das iniciativas no período em análise e os resultados alcançados no 2º semestre de 2022:

Nº	INICIATIVA/AÇÃO	NATUREZA	OBJETIVO	SITUAÇÃO ATUAL	STATUS
1	Implementação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	Gestão de Riscos	Implementar o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos com base na Metodologia de Gerenciamento de Riscos, composto por palestras, oficinas, atendimentos presenciais, análises de conformidades, consolidação de dados e apresentação de relatório com visão institucional.	Relatório do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf submetido à apreciação da Diretoria Executiva (Resolução nº 982/2022), ao Comitê de Auditoria Estatutário e à aprovação do Conselho de Administração.	Concluída
2	Implementação do 2º Ciclo do Gerenciamento de Riscos	Gestão de Riscos	Implementar o 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos com base na Metodologia de Gerenciamento de Riscos.	Cronograma já elaborado pela Secretaria e encaminhado ao PR/GB, que não apresentou óbices a implementação.	Em execução
3	Software de Gerenciamento de Riscos	Gestão de Riscos	Implementar software para suporte das operações de gerenciamento de risco na Empresa.	Software em contratação por dispensa de licitação, processo nº 59500.001603/2018-78-e.	Em execução
4	Hospedagem Alimentação e Disponibilização do GRISCO	Gestão de Riscos	Contratar, abastecer e disponibilizar de banco de riscos identificados conforme achados de auditoria, riscos do 1º ciclo de gerenciamento de riscos e de órgãos de controle interno e externo.	Atualização contínua.	Em execução
5	Matriz de Riscos em Contratos	Gestão de Riscos	Coordenar a elaboração de metodologia para Matriz de Riscos em Contratações.	Continuidade no 1º Semestre de 2023.	Em execução
6	Desenvolvimento de Metodologia para Análise de Incertezas e Riscos dos Objetivos Estratégicos	Gestão de Riscos	Avaliar Incertezas dos Objetivos Estratégicos e Metodologia para Identificação dos Riscos Relacionados aos Objetivos Estratégicos da Empresa.	PR/SIRC irá adicionar capítulo à Metodologia de Gerenciamento de Riscos referente ao assunto.	Em execução
7	Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 2022	Gestão de Riscos	Elaborar plano de providências para retirar a Codevasf da Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 2022, do Tribunal de Contas da União –TCU.	Em elaboração. Material preliminar acostado ao processo nº 59500.002392/2022-77.	Em execução

8	Monitoramento dos Controles propostos no 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	Gestão de Riscos	Monitorar, por meio de painel de controle e por reuniões periódicas, o andamento das iniciativas do 1º Ciclo da MGR.	Painel de Controle idealizado e desenvolvido pela PR/SIRC. Monitoramento contínuo, com reuniões semestrais com as Áreas e elaboração de relatórios à alta gestão.	Em execução
9	Atualização do Plano de Integridade	Integridade Pública	Atualizar o Plano de Integridade, com base nos dados recebidos na Planilha de Apoio ao Plano de Integridade pelas Áreas responsáveis e nas recomendações Relatório da CGU e do sistema e-Prevenção.	Aprovado pela Resolução nº 868, de 18 de novembro de 2022, e da Deliberação nº 42, de 19 de dezembro de 2022.	Concluída
10	1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf	Integridade Pública	Realizar evento de Integridade voltado ao período eleitoral, com coordenação da PR/SRC e participação as unidades de supervisão, Assessoria Jurídica - PR/AJ e Comissão de Ética.	Evento realizado no Auditório da Sede com transmissão para as Superintendências. Participação total de 247 agentes públicos.	Concluída
11	Cartilha de Integridade e Ética da Codevasf – Período Eleitoral 2022	Integridade Pública	Elaborar documento com orientações no tocante às condutas de integridade no período eleitoral.	Documento lançado no 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf	Concluída
12	Monitoramento das iniciativas do Plano de Integridade	Integridade Pública	Monitorar, por meio de painel de controle e por reuniões periódicas, o andamento das iniciativas do Plano de Integridade.	Painel de Controle idealizado e desenvolvido pela PR/SIRC. Monitoramento contínuo, com reuniões semestrais com as Áreas e elaboração de relatórios à alta gestão.	Em execução
13	Fluxo de Acionamento de Controle Interno	Controles Internos	Elaborar proposta e seu respectivo procedimento descritivo de Acionamento de Controle Interno.	Aguardando anuência da anuência e considerações da Corregedoria e do Gabinete e posterior encaminhamento à AE/GPE/UGP, visando a compatibilização e formatação final.	Em execução
14	Achados de Auditoria	Controles Internos	Recepcionar achados de Auditoria da Consad/Audin e elabora estudos analíticos para mapeamento de riscos	Sugestões de controles internos endereçados ao PR/GB.	Em execução
15	Relatórios dos integrantes dos NIRC's	Controles Internos	Recepcionar os Relatórios de Progresso de Iniciativas dos integrantes dos NIRC's pra fins de monitoramento.	Periodicidade dos Relatórios dos NIRC's alterada para semestral pela Decisão nº 1146/2022.	Concluída
16	IG SEST	Controles Internos	Fornecer justificativas e evidências para atendimento do Indicador de Governança das Empresas Estatais Federais – IG SEST.	Devolutiva das questões para a AE/GPE dos itens de competência da Secretária. Justificativas e evidências para os 4 itens de competência da PR/SIRC tiveram pleno atendimento conforme avaliação promovida pela Sest - Nota máxima.	Concluída

17	IGG TCU	Controles Internos	Fornecer justificativas e evidências para atendimento do índice integrado de governança e gestão públicas – IGG TCU.	Questões ainda não concluídas serão atendidas com a elaboração da Política de Gestão de Continuidade de Negócio, da Matriz de Riscos Contratuais, e da Segregação de funções, planejadas para serem desenvolvidas em 2023.	Em execução
18	Objetivo Estratégico 10: Planejamento Estratégico Institucional – PEI 2022-2026	Controles Internos	Acompanhar o Objetivo Estratégico 10 – OE10 "Aprimorar o Processo de Gestão de Riscos e Integridade (Compliance)" definido no PEI 2022-2026 por meio do Indicador 12 "Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos".	O monitoramento pela Consad/Audin será realizado em 2023, conforme metodologia proposta pelo TCU, "Avaliação da Maturidade em Gestão de Riscos".	Em execução
19	Canal de Denúncias do Coaud	Controles Internos	Solicitar avaliação pelo Consad sobre o Canal de Denúncias do Coaud.	Solicitação respondida informando que a PR/SIRC entende ser pertinente um canal único de denúncias: "Canal de Denúncias da Ouvidoria".	Concluída
20	Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf	Controles Internos	Atualizar a Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf	Aprovada por meio da Resolução nº 902 de 1º de dezembro de 2022 e Deliberação nº 45 de 19 de dezembro de 2022	Concluída
21	Plano Anual de Trabalho de PR/SIRC	Controles Internos	Planejar as atividades da PR/SIRC no ano de 2023.	Encaminhado ao Gabinete para conhecimento e aprovação da Presidência, por meio da CI nº 47/2022.	Concluída
22	Painéis de Controle	Controles Internos	Desenvolver artefatos de controles no formato de planilha eletrônica para monitorar suas atividades internas, do gerenciamento de riscos e das iniciativas de integridade.	Painéis de Controles idealizados e desenvolvidos pela PR/SIRC. Monitoramento contínuo e envio de relatórios semestrais à Gestão.	Concluída
23	5ª Pesquisa de Opinião do Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles (PRCIRC)	Integração, Comunicação e Treinamento	Avaliar a efetividade do programa em atingir as metas estabelecidas e conhecer a percepção dos empregados sobre o tema "Integridade, Riscos e Controles Internos"	Realização da pesquisa em 22 de novembro com participação de 223 empregados.	Concluída

24	Capacitações realizadas pela equipe da PR/SIRC	Integração, Comunicação e Treinamento	Capacitar a equipe da PR/SIRC nas temáticas Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos:	<p>Cursos realizados no segundo semestre de 2022 e certificação de mais 2 empregados da Secretaria em ISO 31000 <i>Risk Management Professional</i>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ISO 31000:2018 - Capacitação em Gestão de Riscos - <i>Certified ISO 31000 Risk Management Professional</i> por 2 empregados da Secretaria. - “Governança Corporativa para Administradores/Dirigentes e Conselheiros de Empresas Públicas com base na Lei nº 13.303/16” por 5 empregados da Secretaria. - “Mapeamento de Processos com BPMN 2.0” por uma empregada da secretaria. 	Concluída
25	Capacitações solicitadas à gestão	Integração, Comunicação e Treinamento	Solicitar cursos relacionados aos temas de Integridade, Riscos e Controles Internos para integrantes de NIRC's e cursos relacionados ao tema Segurança da Informação para empregados da AE/GTI de GIRC.	<p>Solicitação dos cursos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - “Introdução à Proteção e Privacidade de Dados Pessoais” - Equipe AE/GTI - Autorizado e Equipe PR/SIRC - Aguardando autorização. - “Auditoria e Avaliação de Riscos de Privacidade e Proteção de Dados” - Equipe PR/SIRC - Aguardando autorização. - “Adequação da Organização à Privacidade e Proteção de Dados” - Equipe AE/GTI - Autorizado. - “Segurança da Informação e Privacidade de Dados Pessoais” - Equipe AE/GTI - Autorizado, Equipe PR/SIRC - Aguardando autorização. - ISO 31000:2018 - Capacitação em Gestão de Riscos - <i>Certified ISO 31000 Risk Management Professional</i> para os NIRC's - Equipe NIRC's - Autorizado. - Capacitações das Etapas do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos para SRs e Unidades vinculadas à PR - Equipe SRs e Sede - Autorizado. 	Em execução
26	Informativo Trimestral – PR/SIRC	Integração, Comunicação e Treinamento	Demonstrar resumidamente o andamento de suas atividades no último trimestre.	Informativo publicado em outubro.	Concluída

27	Divulgações - PRCIRC	Integração, Comunicação e Treinamento	Divulgar cursos disponibilizados, palestras, instrumentos aprovados, resultados e demais ações ocorridas no segundo semestre com base nas orientações do Programa de Comunicação de Integridade, Riscos e Controles.	Divulgações realizadas.	Concluída
28	Ações de Desenvolvimento	Integração, Comunicação e Treinamento	Capacitar empregados da Empresa nos temas relacionados a Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos.	Foram realizadas ações de desenvolvimento, com o apoio da AA/GGP/UDP, e por iniciativas individuais, relacionadas à Integridade e Gestão de Riscos, e os temas Ética e Regras de Conduta, Gestão de Riscos e Controles Internos da Gestão, previstos no Plano de Treinamento em Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Interno	Concluída
29	Integração entre Instâncias de Supervisão	Integração, Comunicação e Treinamento	Aumentar a articulação junto às Instâncias de Supervisão (Consad/Audin, Consad/OUV, Consad/COR) e a Comissão de Ética, com a realização de visitas pela chefia e equipe da PR/SIRC, promovendo a integração entre as equipes, o fortalecimento das ações de integridade, de gerenciamento de riscos, de ética e dos controles e dos canais de denúncia, bem como a realização de eventos em conjunto. Para o próximo ano serão previstas novas ações conjuntas, a exemplo do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf.	Reuniões realizadas com as Instâncias de Supervisão para a organização do 1º Encontro de Integridade e Ética da Codevasf, e a revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf	Concluída
30	Integração com outras Instâncias de Integridade, Riscos e Controles Internos	Integração, Comunicação e Treinamento	Realizar reuniões e visitas com equipes de <i>Compliance</i> e Riscos de órgãos Federais e Empresas Públicas, visando compreender o funcionamento dos <i>softwares</i> de gerenciamento de riscos, sobretudo o Ágatha, bem como conhecer e trocar experiências acerca do trabalho realizado no Gerenciamento de Riscos.	Foram realizadas articulações com MDR, EBC, Correios e ME.	Concluída
31	Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos - PRCTIRC	Integração, Comunicação e Treinamento	Elaborar o Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC), a partir da integração do Programa de Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCIRC) e do Plano de Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PTIRC).	Em fase final de elaboração para submeter à apreciação da Presidência e da Diretoria Executiva.	Em execução